

TEMPLAVID S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

2012

CONTENIDO:

- Dictamen de Auditoria
- Balance General Comparativo
- Estado de Resultados Comparativo
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estructuración de Fuentes y Usos de Fondos
- Estado de Evolución del Patrimonio
- Notas a los Estados Financieros

***DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA
DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA
TEMPLAVID S.A.***

A los accionistas de
TEMPLAVID S.A.

Informe sobre los estados financieros

1. Luego de Auditados el Balance General al 31 de Diciembre de 2012 y los correspondientes Estados de Perdidas y Ganancias, la Evolución del Patrimonio, Fuentes y Usos de Fondos y los Cambios en la Posición Financiera de la compañía al final del ejercicio económico.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Establecidas por la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en las auditorías realizadas, las cuales fueron efectuadas de acuerdo con normas internacionales de auditoría, en cumplimiento del artículo 2 de la resolución No. 06.Q.ICI.003 de la Superintendencia de Compañías. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma consideración los controles internos de la

Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

4. En nuestra opinión sin salvedades los Estados Financieros adjuntos presentan Razonablemente la Situación Financiera de TEMPLAVID S.A., así como el cumplimiento a las obligaciones tributarias que como sujetos pasivos le corresponde, al 31 de Diciembre del 2012, y los Resultados de sus Operaciones y los cambios en la Situación Financiera por el periodo enunciado, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de año fiscal 2012, será presentado por separado hasta el 31 de julio del 2013 conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI.

Atentamente,



Ing. Com. Gerardo Alvarez A.
C.P.A. No. 11574
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. No. 169

25 de Marzo de 2013

TEMPLAVID S.A

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011-2012
(Expresado en Dolares)

ACTIVO	2011	2012	VARIACION
CORRIENTE			
Caja	300.00	1,000.00	700.00
Bancos	- 38,251.97	7.65	38,259.62
Otras Cuentas por Cobrar No Relac	2,437.52	84,769.76	82,332.24
Otras Cuentas por Cobrar Relacionados	70,732.21	13,003.01	-57,729.20
Deudores Varios	224.00	15,337.56	15,113.56
Prestamos Empleados	130.00	4,854.68	4,724.68
Primera Quincena	- 200.00	-	200.00
Materia Prima	24,626.60	173,316.14	148,689.54
Productos en Proceso	4,168.32	-	-4,168.32
Suministro y Materiales	2,835.16	33,594.49	30,759.33
Producto Terminado Producido		4,409.98	4,409.98
Producto Terminado Comprado		14,735.71	14,735.71
Mercaderia en Transito	- 5,523.76	52,004.72	57,528.48
Seguros	-	10,035.00	10,035.00
Anticipos a Proveedores	15,942.46	21,256.43	5,313.97
Credito Tributario a Favor de la Emp	78,643.60	211,377.87	132,734.27
Credito Tributario a Favor de la Emp IR	5.85	2,361.75	2,355.90
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	156,069.99	642,064.75	485,994.76
FIJO			
Terrenos		575,000.00	575,000.00
Muebles y Enseres		80.36	80.36
Maquinaria y Equipo	750,350.45	1,400,490.22	650,139.77
Equipo de Computacion		5,648.63	5,648.63
Vehiculos, Equipo Transporte		136,644.63	136,644.63
Obras en Proceso	55,107.88	227,653.59	172,545.71
TOTAL ACTIVO FIJO	805,458.33	2,345,517.43	1,540,059.10
Gastos Preoperativos		167,537.48	167,537.48
TOTAL ACTIVOS	961,528.32	3,155,119.66	2,193,591.34

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

TEMPLAVID S.A

**BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011-2012
(Expresado en Dolares)**

PASIVO	2011	2012	VARIACION
CORRIENTE			
Proveedores	62,238.66	255,522.41	193,283.75
Proveedores Internacionales	25,129.57	138,643.91	113,514.34
Acreedores Varios	210,079.54	1,074,676.07	864,596.53
Sueldos por Pagar	1,558.32	10,135.01	8,576.69
Obligaciones con Int. Financieras Loc.	-	146,256.99	146,256.99
Provisiones	-	6,917.37	6,917.37
Impuestos por Pagar	631.98	3,938.88	3,306.90
IESS por Pagar	424.03	8,793.76	8,369.73
Provisión de Leyes Sociales	390.32	11,361.97	10,971.65
Anticipos Clientes	12,941.78	52,964.46	40,022.68
TOTAL PASIVO CORRIENTE	313,394.20	1,709,210.83	1,395,816.63
LARGO PLAZO			
Locales	198,206.76	60,243.13	-137,963.63
Obligaciones con Inst Financieras Loc		376,521.00	376,521.00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	198,206.76	436,764.13	238,557.37
TOTAL PASIVOS	511,600.96	2,145,974.96	1,634,374.00
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	10,000.00	50,000.00	40,000.00
Aporte Futuras Capitalizaciones	440,000.00	950,000.00	510,000.00
Utilidad del Ejercicio	- 72.64	9,217.34	9,289.98
Resultados Acumulados		72.64	-72.64
TOTAL DEL PATRIMONIO	449,927.36	1,009,144.70	559,217.34
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	961,528.32	3,155,119.66	2,193,591.34

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

TEMPLAVID S.A

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012
 (Expresado en Dolares)

	2011	2012	Variación	%
VENTAS NETAS				
Otros Ingresos	27,284.58	496,373.97	469,089.39	17.192
	0.27	93.62	93.35	345.741
COSTO DE VENTAS	15,495.23	334,915.13	319,419.90	20.614
UTILIDAD BRUTA	11,789.62	161,552.46	149,762.84	12.703
GASTOS DE OPERACIÓN				
Gastos de Administración	5,895.74	93,197.09	87,301.35	14.808
Gastos de Ventas	5,878.29	55,443.06	49,564.77	8.432
Gastos de Financiación	12.14	2,005.92	1,993.78	164.232
Otros Gastos No Deducibles	76.09	1,689.05		
TOTAL	11,862.26	152,335.12	140,472.86	11.842
Resultados en Operación	72.64	9,217.34	9,289.98	-127.891
15% Participación Trabajadores	-	-	-	0.000
25% Impuesto a la Renta	-	-	-	0.000
10% Reserva Legal	-	-	-	0.000
Utilidad Líquida	72.64	9,217.34	9,289.98	-127.891

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

TEMPLAVID S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EN DOLARES AMERICANOS)

METODO DIRECTO	NIC7
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de Clientes	504,689.05
Pago a Proveedores y Empleados	1,504,493.92
Intereses Pagados	-
Intereses Recibidos (1)	-
Ingreso por otros	-
Impuestos pagados	38,260.97
Efectivo Neto Proveniente de actividades operativas	- 1,038,065.84
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Construcción de Propiedad	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones, Neto	88,773.49
Disminución de Obligaciones	-
Aumento de Capital en Efectivo	950,000.00
Dividendos Pagados	-
Efectivo Neto Proveniente Actividades de Financiamiento	1,038,773.49
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	707.65
Incremento Neto de Efectivo Durante el Año	707.65
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio de año	300.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A FIN DE AÑO	1,007.65

TEMPLAVID S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EN DOLARES AMERICANOS)

METODO DIRECTO

NIC7

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON LA CAJA
NETA UTILIZADA EN ACTIVIDADES OPERACIÓN**

Utilidad (Perdida) Neta	9,217.34
-------------------------	----------

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Depreciación	-
Amortización de Seguros	-
Provisión Cuentas Incobrables	-
Ganancia no Distribuida de Afiliada	-

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

(Aumento) Disminución en Cuentas por Cobrar	- 22,390.78
Cuentas por cobrar dadas de baja	
Cobro por cuentas x cobrar dadas de baja por años anteriores	
(Aumento) Disminución en Documentos por Cobrar	- 19,837.24
(Aumento) Disminución en Otras cuentas por cobrar	- 15,348.97
(Aumento) Disminución en Inventarios	- 268,219.29
(Aumento) Disminución en Otros Activos	- 1,708,596.58
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar	987,109.68
Aumento (Disminución) en Otras por Pagar	
Aumento (Disminución) en Impuesto por pagar	
Aumento (Disminución) en Seguros Anticipados	
Aumento (Disminución) en Otros Pasivos	

TOTAL AJUSTES	- 1,047,283.18
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 1,038,065.84

TEMPLAVID S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO
EJERCICIOS CONCEBIDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2011-2012
 (Expresado en Dolares)

CONCEPTO	2011		2012		VARIACION
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL	
ACTIVO CORRIENTE		156,069.99		642,064.75	485,994.76
Disponible	-	37,951.97		1,007.65	38,959.62
Caja	300.00		1,000.00		
Bancos	38,251.97		7.65		
Exigible	-	73,323.73		117,965.01	44,641.28
Otras Cuentas por Cobrar No Relac	2,437.52		84,769.76		
Otras Cuentas por Cobrar Relaciona	70,732.21		13,003.01		
Deudores Varios	224.00		15,337.56		
Prestamos Empleados	130.00		4,854.68		
Primera Quincena	200.00				
Realizable	-	26,106.32		278,061.04	251,954.72
Inventarios					
Otros Activos Corrientes	26,106.32		278,061.04		
Seguros	-	94,591.91		245,031.05	150,439.14
Anticipos a Proveedores	15,942.46		10,035.00		
Credito Tributario a Favor de la Emp	78,643.60		21,256.43		
Credito Tributario a Favor de la Emp	5.85		211,377.87		
PASIVO CORRIENTE		313,394.20		1,709,210.83	1,395,816.63
Proveedores	62,238.66		255,522.41		
Proveedores Internacionales	25,129.57		138,643.91		
Acreedores Varios	210,079.54		1,074,676.07		
Sueldos por Pagar	1,558.32		10,135.01		
Obligaciones con Inst Financiera	-		146,256.99		
Provisiones	-		6,917.37		
Impuestos por Pagar	631.98		3,938.88		
IESS por Pagar	424.03		8,793.76		
Provisión de Leyes Sociales	390.32		11,361.97		
Anticipos Clientes	12,941.78		52,964.46		
CAPITAL DE TRABAJO		157,324.21		1,067,146.08	-909,821.87

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

TEMPLAVID S.A
ESTRUCTURACION DE LAS FUENTES Y USOS DE FONDOS
(Expresado en Dolares)

CUENTAS	DICIEMBRE 31.11	DICIEMBRE 31.12	FUENTES	USOS
ACTIVO NO CORRIENTE				
FIJO				
Terrenos		575,000.00		575,000.00
Muebles y Enseres		80.36		80.36
Maquinaria y Equipo	750,350.45	1,400,490.22		650,139.77
Equipo de Computacion		5,648.63		5,648.63
Vehiculos, Equipo Transporte		136,644.63		136,644.63
Obras en Proceso	55,107.88	227,653.59		172,545.71
OTROS ACTIVOS				
Gastos Preoperativos		167,537.48		167,537.48
PASIVO L.P. Y PATRIMONIO				
Locales	198,206.76	60,243.13		137,963.63
Obligaciones con Inst Financieras	-	376,521.00	376,521.00	
Capital Suscrito	10,000.00	50,000.00	40,000.00	
Aporte Futuras Capitalizaciones	440,000.00	950,000.00	510,000.00	
Utilidad del Ejercicio	72.64	9,217.34	9,289.98	
Resultados Acumulados		72.64		72.64
SUBTOTALES			935,810.98	1,845,632.85
Variación del Capital de Trabajo Neto				-909,821.87
TOTALES			935,810.98	935,810.98

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

TEMPLAVID S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (Expresado en Dolares)

DESCRIPCION	SALDO AL 1 DE ENERO/12	MOVIMIENTOS DEL PERIODO	SALDO AL 31 DE DICIEM./12
Capital Suscrito	10,000.00	40,000.00	50,000.00
Reserva Legal	-	-	-
Aporte a Futuras Capitalizaciones	440,000.00	510,000.00	950,000.00
Resultados Ejercicios Anteriores	-	72.64	72.64
Utilidad del Ejercicio	-	9,289.98	9,217.34
TOTALES	449,927.36	559,217.34	1,009,144.70

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. OPERACIONES:

La compañía se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 18 de Febrero de 2011, ante el Notario Decimo Primero del Cantón Cuenca, Dra. Liliana Montesinos Muñoz, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el No. 192 de 9 de Marzo de 2011; su Capital Suscrito es de 10.000,00 dólares.

Por Escritura Pública del 10 de Noviembre del 2011, celebrada ante el Notario Décimo Primero del Cantón Cuenca, Dra. Liliana Montesinos Muñoz, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, con el Nro. 32 del 10 de Enero del 2012, la compañía elevo su capital en \$ 40.000,00; con lo que el Capital Suscrito asciende a 50.000,00 dólares.

El objeto principal de la compañía será: La compra, venta, importación, exportación, producción de vidrio, aluminio, pvc, resinas poliéster, fibra de vidrio, u otros productos elaborados en base a esas materias. Para el cumplimiento de sus fines la compañía podrá comprar, vender, arrendar o permutar bienes.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES:

La compañía mantiene sus registros contables y prepara sus Estados Financieros en moneda ecuatoriana (dólares); la compañía registra las operaciones y prepara sus estados financieros con base a las Normas Internacionales de contabilidad (NIIF), y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

La empresa Templavid S.A. a finales del ejercicio económico 2011 inicio sus actividades por el monto de sus activos la empresa le corresponde aplicar las NIIF para PYMES. Por ser una empresa nueva todas sus adquisiciones y operaciones han sido registradas a valores actualizados según sus facturas de compra por lo que no ha sido necesario realizar ningún ajuste en el ejercicio económico 2012.

POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN: Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico de adquisición modificado por la regularización de inmuebles a valor razonable por aplicación de las NIFF por primera vez, con efecto en el patrimonio.

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág. 2)

Las notas que siguen, resumen estos principios y su aplicación a los estados financieros descritos anteriormente.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: La empresa para propósito de presentación del Estado Flujos de Efectivo ha definido como efectivo el saldo disponible en caja y bancos, depósitos bancarios a la vista

ACTIVOS FINANCIEROS: Las cuentas por cobrar comerciales que tienen generalmente de 30 a 120 días de plazo, están registradas al valor indicado en la factura, la empresa estima la provisión para cuentas de cobro dudoso en base a las normas tributarias vigentes y el monto determinado es incluido en los resultados del ejercicio.

(-) PROVISION POR CUENTAS INCOBRABLES: Esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

LOS INVENTARIOS: En esta cuenta se registran: (a) los activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS: Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no ha sido devengado al cierre del ejercicio económico.

PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO: Las propiedades, plantas y equipos serán valorados por el Modelo del Costo, que es el Costo menos Depreciaciones Acumuladas y Deterioros Acumulados. El Costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo, como también los intereses por financiamiento directa o indirectamente relacionado con ciertos activos calificados.

El gasto por la depreciación de los activos fijos se registra con cargo a las operaciones del periodo y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada y de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág. 3)

ACTIVOS	AÑOS	
Edificios	20	5 %
Maquinaria y Equipo	10	10 %
Equipos de Oficina	10	10 %
Equipo Laboratorio	10	10 %
Muebles y Enseres	10	10 %
Equipos de Computación	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Herramientas	10	10 %
Instalaciones	10	10 %

PASIVOS FINANCIEROS: Están registrados por el efectivo recibido, neto de abonos realizados y se clasifican en función de sus vencimientos al cierre del ejercicio, es decir, se consideran deudas corrientes aquellas con vencimiento inferior o igual a un año y como deudas no corrientes las de vencimiento superior a dicho período.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS: Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y de impuestos. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso puede medirse con fiabilidad y es probable que la Compañía vaya a recibir un beneficio económico futuro.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS: Los Gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método devengado, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

OTROS ASPECTOS RELEVANTES: Toda transacción de gastos que no cumpla con los requisitos fiscales o excedan los niveles establecidos en las normas tributarias producto de la aplicación de las NIIF, deberán ser registrados en cuentas de orden a fin de considerar en la respectiva conciliación tributaria para la declaración de impuestos.

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág. 4)

3. ACTIVO DISPONIBLE:

CAJA:

Al 31 de Diciembre de 2012, se realizan los arqueos correspondientes de todos los fondos rotativos cuyos saldos se desglosan así:

Caja Chica	1,000.00	
TOTAL		1,000.00

BANCOS:

Las cuentas han sido debidamente conciliadas mensualmente y a Diciembre 31 de 2012 sus saldos se presentan así:

Banco Bolivariano 4005027277	-10,481.90
Pichincha 3514673604	-6,631.68
Bolivariano 405-500845-7	1,650.76
Banco de Guayaquil 0022463420	15,470.47

TOTAL	7.65
--------------	-------------

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág. 5)

4. ACTIVO EXIGIBLE:

Al 31 de Diciembre de 2012 las cuentas por cobrar a clientes por sus ventas a crédito se descomponen en:

DTOS Y CTAS POR COBRAR NO R (44)

Itval Cia Ltda	2,094.96	
Avila Garcia Isaac	1,588.22	
Dekorando Cabinas para Baño Cia Ltda	11,467.52	
Coronel Maria Elena	14,818.86	
Dialvi	1,197.35	
Romero Cisneros Carlos	1,345.17	
Torres Juan Diego	1,234.15	
Toro Cristhian	1,300.38	
Disalums	24,324.28	
Ordoñez Alejandro	1,699.87	
Induglob	3,694.56	
Italalimentos	5,281.90	
Mayorga Sanchez Jimmy	1,173.65	
Davalos Ayala Mauro	1,220.80	
Windows World S.A	5,503.40	
Varios (29)	6,824.69	
TOTAL		84,769.76

DTOS Y CTAS POR COBRAR REL.

Mesilsa S.A	13,003.01	
TOTAL		13,003.01

Las transacciones han sido realizadas en forma normal, cumpliendo con todos los requisitos según las políticas de la empresa.

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág. 6)

DEUDORES VARIOS

En esta cuenta se registran las obligaciones de varias personas la deuda principal es de arriendo por cobrar a Mesilsa S.A. por \$ 15.000,00:

Deudores Varios	15,337.56
TOTAL	15,337.56

PRESTAMOS EMPLEADOS

En esta cuenta están registradas las obligaciones de varios empleados de la empresa al 31 de Diciembre de 2012, el señor Juan Sebastián Carcelén Estrada debe: 2,405.30.

Prestamos Empleados	4,854.68
TOTAL	4,854.68

TEMPLAVID S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Pág.7)

ACTIVO REALIZABLE:

INVENTARIOS:

Esta cuenta se descompone en:

Materia Prima	173,316.14	
Suministros y Materiales	33,594.49	
Producto Terminado Producido	4,409.98	
Producto Terminado Comprado	14,735.71	
Mercadería en Transito	52,004.72	
TOTAL		278,061.04

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:

En los seguros anticipados se registran los pagos de seguros contra incendios y transporte:

Seguros	10,035.00	
Anticipos Proveedores	21,256.43	
TOTAL		31,291.43

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Esta cuenta se descompone en:

Retenciones de IVA	748.84	
Credito Tributario a Favor Iva del Mes	203,705.40	
Impuesto a la Salida de Divisas	6,923.63	
TOTAL		211,377.87